

MN § 36

MOV.2021.15

Budget för Miljönämnden 2022 med inriktning 2023-2024

Beslut

1. Miljönämnden godkänner förslag till driftbudget år 2022 med nettokostnad 4 700 tkr.
2. Miljönämnden godkänner förslag till inriktning för driftbudget år 2023-2024 med budget år 2023 till nettokostnad 3 930 tkr och budget år 2024 till nettokostnad 3 990 tkr .
3. Miljönämnden beslutar att överlämna förslag till driftbudget till kommunstyrelsen.

Deltar ej i beslut

Alexander Lind af Hageby (L), Elisabeth Palm (S), Jan Finnerman (S), Bernt Richloow (Ö), Linda Svensson (MP) deltar inte i beslutet.

Ärendebeskrivning

Miljöenheten har upprättat ett förslag till budget utifrån de givna budgetförutsättningarna under förutsättning att taxan för livsmedelskontrollen räknas upp med budgetförutsättningens PKV på 2,1 %

Information enligt 19 § MBL äger rum 2021-09-DD.

Expideras: Kommunstyrelsen

Bilagor: Förslag till budget för 2022 med inriktning för 2023-2024 med tillhörande bilagor

Jessica Duf
Miljöchef

Miljönämnden förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023-2024

Sammanfattning

Miljönämndens förslag till driftbudget för åren 2022-2024 är uppräknade enligt beslut om inriktningsbudget i enlighet med KFs beslut från juni 2021, ett nettoresultat på -4 700 tkr. Budgeten förutsätter en uppräkning av taxan för livsmedelskontrollen med 2,1 % i enlighet med budgetförutsättningens PKV. I budgetförslaget finns en förstärkning för att åtgärda uppbyggd tillsynsskuld.

Ett arbete har påbörjats med ny beräkning av nämndens miljöbalkstaxa enligt modell framtagna av Sveriges kommuner och regioner (SKR). Ny taxa inom livsmedelskontrollen, enligt modell som nu tas fram av Livsmedelsverket, kommer att behöva tas innan utgången av 2023. Vilken ekonomisk effekt en ny taxa kan få för de kommande åren är idag svårt att bedöma.

1. Förslag driftbudget år 2022

1.1 Uppdrag och omfattning

Miljönämndens uppdrag är att utföra tillsyn och prövning inom lagstiftningsområdena livsmedel, miljö- och hälsoskydd, sprängämnes prekursorer, alkohol, tobak, folköl samt receptfria läkemedel. Lagstiftningarna har lite olika uppbyggnad men det finns en avsikt att tillsynen och prövningen till stor del ska betalas via beslutad taxa av den som initierar en prövning eller omfattas av tillsyn. Inom uppdraget finns även arbetsuppgifter som inte kan debiteras, t.ex. remisser, enkäter, obefogade klagomål och rådgivning. Miljönämnden är även en viktig kugge i samhällsbyggnadsprocessen både vad gäller rådgivning/remisshantering och prövning. Inom den processen finns flertalet arbetsuppgifter som inte debiteras t.ex. remisser från byggnadsnämnden och kommunalt drivna detaljplaner. Miljöenheten är nu en del av stadsbyggnadsförvaltningen och en del organisationsförändringar har genomförts under år 2021.

Tjänstemannaförslag till budget för år 2022 har totala intäkter om 5 930 tkr och totala kostnader om -10 630 tkr, vilket ger ett netto resultat på -4 700 tkr, se bilaga 1 och 2. Förslaget är samma nettobudget som i budgetförutsättningarna, enligt KF beslut i juni 2021.

1.2 Prioriterad verksamhet och förändringar

I budgeten finns en tillfällig förstärkning för år 2022, förstärkningen ska bidra till att minska den tillsynsskuld som har uppkommit under tidigare år med större vakanser och dels med anledning av covid-19 pandemin.

En förutsättning för budgeten är en ökning av nuvarande taxa för livsmedelskontrollen med 2,1 % i enlighet med budgetförutsättningarnas PKV. I övrigt bedöms taxorna kunna ligga kvar på samma nivå som under år 2021. Det har under år 2021 påbörjats ett arbete med att ta fram underlag till stöd för utarbetande av ny taxa inom miljöbalkstillsynen. Den nya taxan är tänkt att följa SKRs nya taxemodell. Vilka eventuella effekter en ny taxa kan få för intäkterna under år 2022 är idag svårt att bedöma.

Några särskilda effektiviseringar i budgetförslaget har inte behövt göras för miljönämnden. De investeringar som behöver göras inom digitalisering, t.ex. utveckling av funktioner i e-tjänster, diariesystem mm förväntas kunna finansieras via Smarta Satsningar när de behöver genomföras. Dessa ingår i stadsbyggnadsförvaltningens handlingsplan till den Digitala agendan och prioriteras och resurssätts via den.

1.3 Verksamhetens mål år 2022

Miljönämnden har mål för verksamheten som uppfylls genom att genomföra tillsyn och kontroll inom myndighetens ansvarsområden. Nämndens mål är ett underlag i miljöenhetens prioriteringsarbete vid framtagande av tillsynsplanen som tar hänsyn till de resurser som finns i form av arbetstid.

De mål som omfattar effektiv och korrekt myndighetsutövning samt service till företagare och kommuninvånare tas främst omhand om inom verksamhetsutvecklingen och uppföljning där enhetens verksamhetsutvecklare är sammanhållande och i många fall drivande. T.ex. genom uppföljning av kontakter via kundenkät, utveckling av e-tjänster som har direktkoppling till ärendehanteringssystem och digitalisering med resurser från Smarta Satsningar.

2. Förslag inriktning driftbudget åren 2023–2024

Inriktningsbudget för år 2023

Förstärkning för att åtgärda tillsynsskulden under 2022 är borttagen i budgetförslag för år 2023. I budgetförslaget räknas med ökade kostnader för arvoden och utbildning av ny nämnd. Ökade kostnader och sparkrav i inriktningsbudgeten innebär att intäkterna behöver täcka de ökade kostnaderna om 141 tkr. I övrigt inga förändringar i jämförelse med budget för år 2022.

Inriktningsbudget för år 2024

Inga större förändringar i jämförelse med budget för år 2024.

3. Risk- och känslighetsbedömning

Det genomförs utredningar inom både miljöbalkstillsyn och livsmedelskontroll. Dessa kan innebära förändringar som har en påverkan på intäkterna och därmed budgeten. Under 2022 planeras att omarbete taxan för miljöbalkstillsyn så att den följer SKRs modell. Den är även mer förutsägbar för de företagare och kommuninvånare som har provningsärenden eller omfattas av miljöbalkstillsyn. Inom livsmedelskontrollen håller Livsmedelsverket på att utarbeta en helt ny klassificering av livsmedelsverksamheter och hur de ska betala för

nämndens kontroll. Den nya modellen ska vara införd hos alla kommuner senast till år 2024. Även för den taxan är det osäkert hur det kommer påverka intäkter inom kontrollområdet.

För att verksamhetens mål ska kunna uppnås behöver planerad tillsyn och kontroll genomföras. Det förutsätter i sin tur att resurser för att utföra tillsyn och kontroll finns. Det finns ett ökande krav på tillgänglighet och service samt medverkan i den utveckling som samordnas inom stadsbyggnadsförvaltningen. För att detta ska kunna mötas med givna budgetramar måste effektiviseringar så som digitalisering av arkivet fortsätta även med resterande handlingar, inte bara dagarkivet. Om digitaliseringen inte fortsätter kommer inte införandet av Mina sidor och liknande funktioner på kommunens hemsida ge full genomslagskraft och effektiviseringsutväxling. Utlämnande av allmänna handlingar, som är en ökande arbetsuppgift, kommer ta tid från tillsyn och kontroll. Detta i sin tur riskerar att åter igen skapa en tillsynsskuld.

4. Framåtblick

Det är mycket utredningar som genomförs gällande utförande av tillsyn samt debitering inom tillsyns- och kontroll. Under 2022 planeras att omarbete taxan för miljöbalkstillsyn så att den mer följer SKRs modell. Även inom livsmedelskontrollen behöver en ny taxa tas fram då efterhandsdebitering införs från 2024 och Livsmedelsverket kommer genomföra en omdefiniering av alla livsmedelsverksamheter. Det innebär att en omarbetad livsmedelstaxa behöver tas fram senast till utgången av 2023.

Till årets slut kommer en behovsutredning att ha tagits fram för all tillsyn inom nämndens verksamhetsområde. Den kommer att vara en grund för att utveckla kommande års tillsynsplanering som kommer ge en ännu bättre uppföljning av verksamheten. Både vad gäller utförd tillsyn och den ekonomiska uppföljningen. En del i det är även den fortsatta utvecklingen av debitering via verksamhetssystem Castor och dess koppling till Raindance som nu fortsätter inom provnings- och timavgiftsdebitering.

I övrigt inom tillsynen kommer restriktionerna kopplade till nämndens tillsyn att tas bort från slutet av oktober och förhoppningen är att inga nya restriktioner behöver införas. Det ger en ökad möjlighet att genomföra planerad verksamhet i motsats till föregående två år med restriktioner och utökade tillsynsuppgifter.

Vidareutvecklingen av e-tjänster, kopplingar mellan olika system för direktinläsning och en ökad digitalisering av handlingar och arbetsprocesser bedöms ge en ökad möjlighet till att fokusera på tillsyn och kontroll enligt lagstiftningen samtidigt som företagare och invånare upplever en ökad service.

Bilaga 1 Resultatrapport - Förslag budget 2022 med inriktning 2023–2024

Bilaga 2 Förslag budget år 2022, per verksamhet
Förslag inriktning budget åren 2023–2024, per verksamhet

Tabellbilaga 3	Ej aktuell
Textbilaga 3	Ej aktuell
Bilaga 4	Verksamhetsmått 2022–2024
Bilaga 5	Ej aktuell

Resultatrapport - Miljönämnden

Förslag budget 2022 med inriktning 2023-2024

Förslag budget med gjorda effektiviseringar och inklusive förslag till förändringar avseende intäktsförstärkning och kostnadsreduceringar

<i>tkr, inkl interna transakt.</i>	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Budget 2022
Summa externa intäkter	4 189	4 903	4 996	4 935
- varav statsbidrag	110	103	0	0
- varav taxor och avgifter	4 078	4 561	4 996	4 935
Summa interna intäkter	874	906	1 003	995
Summa intäkter	5 063	5 809	5 999	5 930
Personalkostnader inkl po	-6 514	-8 416	-8 887	-9 721
Övriga externa kostnader	-1 326	-838	-483	-844
Övriga interna kostnader	-33	-406	-125	-65
Avskrivningar o internränta	-4	0	-5	0
Summa kostnader	-7 877	-9 659	-9 499	-10 630
Nettokostnad	-2 814	-3 850	-3 500	-4 700

	Inriktning 2023
Summa intäkter	6 188
Summa kostnader	-10 118
Nettokostnad	-3 930

	Inriktning 2024
Summa intäkter	6 355
Summa kostnader	-10 345
Nettokostnad	-3 990

tkr	Utfall 2020 netto	Prognos 2021 netto	Budget 2021			Avvik Netto	Budget 2022			Förändring år 2022 jämfört föregående års budget					
			Intäkter	Kostnader	Netto		Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
TOTALT	-3 410	-3 850	5 999	-9 499	-3 500	-350	5 930	-10 630	-4 700	-69	1 131	1 200	-1,2%	11,9%	34,3%
Miljönämnd	-340	-341	0	-341	-341	0	0	-371	-371	0	30	30	0,0%	8,8%	8,8%
Ledning och administration	-8 335	-8 975	0	-9 158	-9 158	183	0	-10 259	-10 259	0	1 101	1 101	0,0%	12,0%	12,0%
Miljöskydd och tillsyn	2 625	2 710	3 213	0	3 213	-503	3 118	0	3 118	-95	0	95	-3,0%	0,0%	-3,0%
Hälsoskydd handlägg anmälan	1 040	1 142	1 142	0	1 142	0	1 126	0	1 126	-16	0	16	-1,4%	0,0%	-1,4%
Livsmedelstillsyn	1 170	1 163	1 223	0	1 223	-60	1 222	0	1 222	-1	0	1	-0,1%	0,0%	-0,1%
Serveringstillstånd	430	451	421	0	421	30	464	0	464	43	0	-43	10,2%	0,0%	10,2%

Förslag inriktning budget 2023-2024

tkr	Inriktning budget 2023			Inriktning budget 2024			Årlig förändring jämfört föregående års budget i tkr och procent											
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Inriktning budget 2023			Inriktning budget 2024			Inriktning budget 2022			Inriktning budget 2023		
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
TOTALT	6 188	-10 118	-3 930	6 355	-10 345	-3 990	258	512	770	167	-227	-60	4,4%	-4,8%	-16,4%	2,7%	2,2%	1,5%
Miljönämnd		-455	-455		-440	-440	0	-84	-84	0	15	15	0,0%	22,6%	22,6%	0,0%	-3,3%	-3,3%
Ledning och administration		-9 663	-9 663		-9 905	-9 905	0	596	596	0	-242	-242	0,0%	-5,8%	-5,8%	0,0%	2,5%	2,5%
Miljöskydd och tillsyn	3 240		3 240	3 328		3 328	122	0	122	88	0	88	3,9%	0,0%	3,9%	2,7%	0,0%	2,7%
Hälsoskydd handlägg anmälan	1 188		1 188	1 220		1 220	62	0	62	32	0	32	5,5%	0,0%	5,5%	2,7%	0,0%	2,7%
Livsmedelstillsyn	1 286		1 286	1 320		1 320	64	0	64	34	0	34	5,2%	0,0%	5,2%	2,7%	0,0%	2,7%
Serveringstillstånd	474		474	487		487	10	0	10	13	0	13	2,2%	0,0%	2,2%	2,7%	0,0%	2,7%